

1^e Burap 2023

Inhoud

1.	Inleiding	1
2.	Financiële cijfers en toelichting	3
2.1	Totaal cijfermatig overzicht per taakveld en totaal	3
2.2	Algemene financiële ontwikkelingen	14
2.3	Specifieke financiële ontwikkelingen (incidentele middelen)	15
2.4	Specifieke financiële ontwikkelingen (Investeringskredieten).....	16
2.5	Actuele stand grondexploitaties	19
2.6	Risicoparagraaf.....	21

1. Inleiding

Inleiding

Voor u ligt de 1^e bestuursrapportage 2023 waarin het college uw raad informeert over de realisatie van de begroting 2023 conform onze financiële verordening. De 1^e Burap 2023 geeft een verwacht resultaat over 2023 van € 661.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een eenmalige uitkering vanwege de positieve resultaten van het Kempisch Bedrijven Park (KBP) en de structurele bijstelling van Kempenplus..

Het college van Bergeijk maakt zich ernstig zorgen over de bedrijfsvoering bij Kempenplus en we sturen nadrukkelijk op taakstelling en toekomstverkenning.

In 2022 heeft de raad reeds een zienswijze ingediend bij de begroting 2023 van Kempenplus over het verduidelijken van overhead. Volgens Bergeijk is er een uitdaging in de bedrijfsvoering bij Kempenplus, dat zich manifesteert in zowel het realiseren van omzet als in de beheersing van (overhead)kosten. Daarom is het afgelopen half jaar gewerkt aan de opdracht voor een toekomstverkenning van Kempenplus, waarin de strategie en de uitvoering onder de loep genomen worden.

Samenvatting

De voor u liggende 1^e bestuursrapportage 2023 geeft inzicht in de bijstellingen op de budgetten zodat een inschatting gemaakt kan worden wat het verwachte resultaat in 2023 wordt.

Voor u ligt een positieve begrotingswijziging voor van € 883.000 Het te verwachten resultaat over 2023 wordt € 661.000 positief

De wijzigingen worden toegelicht in de taakvelden, dit vindt u in hoofdstuk 2.1. In onderstaand overzicht worden de grootste bijstellingen van deze 1^e Burap 2023 gepresenteerd.

De mutaties in reserves zijn verwerkt in hoofdstuk 2.3.

Op basis van de meest actuele inzichten zijn diverse investeringskredieten bijgesteld. Een toelichting hierover vindt u in hoofdstuk 2.4.

In hoofdstuk 2.5 geven we de meest actuele inhoudelijke stand van de grondexploitaties aan. Cijfermatig zijn de gegevens afkomstig van de calculaties die ook voor de opstelling van de begroting 2023 zijn gehanteerd.

In hoofdstuk 2.6 Risicoparagraaf is een doorkijk gegeven van de risico's conform de begroting 2023.

2. Financiële cijfers en toelichting

2.1 Totaal cijfermatig overzicht per taakveld en totaal

-/- = meer lasten/minder baten, + = minder lasten/meer baten

Bedragen in € 1.000

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2023	Begroot na wijziging t/m apr 2023	Begrotings- wijziging 1e Burap 2023	Verwacht resultaat 2023
		a	b	c	b+c
0	Bestuur en ondersteuning	27.109	26.585	652	27.237
1	Veiligheid	-2.045	-2.045	-97	-2.142
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-3.055	-3.055	-55	-3.110
3	Economie	369	316	1.904	2.220
4	Onderwijs	-1.469	-1.469	182	-1.287
5	Sport, cultuur en recreatie	-4.270	-4.277	-63	-4.340
6	Sociaal domein	-15.382	-15.391	-1.775	-17.166
7	Volksgezondheid en milieu	-1.078	-1.814	-28	-1.842
8	VHROSV	-641	-1.043	201	-842
	Resultaat voor bestemming	-462	-2.193	920	-1.273
u	Af: storting in reserves	-1.065	26	-57	-31
i	Bij: onttrekking aan reserves	1.535	1.944	20	1.964
	Resultaat na bestemming	8	-222	883	661
	Begrotingsaldo	voordeel	nadeel	voordeel	voordeel

Algemene opmerkingen

- De mutaties tussen de kolom "begroot primitief 2023" en de kolom 'begroot na wijziging t/m april 2023' in bovenstaande tabel hebben betrekking op de raadsbesluiten tot en met april 2023.
- De financiële afwijkingen zoals opgenomen in deze 1^e bestuursrapportage 2023 lopen soms over meerdere taakvelden of via mutaties reserves. Voor de leesbaarheid is ervoor gekozen om de toelichting over de afwijkingen op te nemen onder het onderdeel met de grootste financiële consequenties. Hierdoor is er op het oog geen aansluiting te verkrijgen tussen de tabel hierboven en het totaal per taakveld toegelichte afwijkingen.

Extra accres algemene uitkering

Het kabinet gaat bij de Voorjaarsnota 2023 extra accres aan het gemeentefonds uitkeren voor de prijsbijstelling 2022. Het precieze bedrag is nog niet bekend, maar het leidt naar schatting tot gemiddeld € 300 miljoen extra accres vanaf het jaar 2023. Dit heeft het kabinet bij de najaarsnota besloten. Voor de gemeente Bergeijk zou dit grofweg tussen de € 200.000 en € 300.000 bedragen.

Rente

De markttrentes zijn al langere tijd aan het stijgen. Dit gaat mogelijk op termijn ook onze begroting raken. Wat dit betekent is nu nog niet exact in te schatten. Bij de opstelling van de begroting 2023 wordt een actueel beeld opgesteld aan de hand van een geactualiseerde liquiditeitsprognose..

Rijkscompensatie energiekosten Bergeijkse verenigingen en stichtingen

In de najaarsnota 2022 heeft het kabinet besloten om 300 miljoen beschikbaar te stellen in de periode 2024 – 2027 om maatschappelijke instellingen en verenigingen op diverse manieren voor wat betreft de energiekosten te compenseren. In de voorjaarsnota 2023 zal het Rijk de bijdrage welke aan de gemeenten wordt overgemaakt bepalen. De bijdrage die elke gemeente hiervoor ontvangt is vrij te besteden en kan ingezet worden om Bergeijkse verenigingen, stichtingen die te maken hebben gekregen met hoge energiekosten te compenseren.

Ontwikkeling Energietoeslag 2023.

Ook in 2023 is er een eenmalige energietoeslag aangekondigd. Op dit moment wordt een wetsvoorstel voorbereid om een basis te bieden voor deze Energietoeslag 2023. Deze wet treedt mogelijk in september 2023 in werking. Gemeenten kunnen pas aan de slag met het uitkeren van de energietoeslag op het moment dat de wet in werking is getreden. Voor inwoners met weinig draagkracht die op dit moment last hebben van stijgende energierekeningen, is middels individuele bijzondere bijstand de mogelijkheid gecreëerd om deze inwoners bij te staan.

Opvang Oekrainers

Voor de opvang van Oekrainers en het verstrekken van leefgeld wordt de gemeente gecompenseerd. Hoelang dit gaat duren is nog niet bekend. We zullen bij de 2^e burap een eerste indicatie geven voor 2023 en daar de begroting neutraal op bijstellen.

Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning

1. Administratieve wijzigingen (€ 24.000 V)

Enkele budgetten zijn aangepast aan actuele prognoses of worden op de juiste plaats geadresseerd.. Hierbij kan worden gedacht aan:

- Subsidies
- Verzekeringen
- Pensioenvoorziening voormalige wethouders
- Klokuurvergoeding gymnastiekonderwijs obv normbedragen
- Dubbel opgenomen subsidie Aquinohuis
- Budgetten ivm beperkte indexeringen ten laste van stelpost loon-prijs.

Budgetten kunnen over meerder programma's verdeeld zijn maar worden in programma Bestuur en ondersteuning verantwoord.

2. Algemene uitkering (€ 1.018.000 V, € 864.000 N)

Via raadsinformatiebrieven is uw raad geïnformeerd over de gevolgen van de september- en decembercirculaire 2022 van het gemeentefonds. We verwerken de mutaties voor de jaarschijf 2023.

Gemeentefonds x € 1.000	2023
Begroting gemeentefonds (conform Meicirculaire 2022)	30.036
Mutaties Septembercirculaire 2022	1.249
Mutaties Decembercirculaire 2022	-230
1. Totaal mutaties	1.018
Totaal gemeentefonds	31.054
Doorwerking Septembercirculaire 2022	-864
2. Totaal doorwerking	-864
3. Totaal bijstelling (1+2)	155

De doorwerking van de decembercirculaire is verwerkt via punt 22.

3. Dividend BNG (€ 28.000 N)

De aandeelhoudersvergadering heeft besloten om € 2,50 per aandeel aan dividend uit te keren. Ten opzichte van de raming is dit een nadeel van € 28.000.

4. Verbonden partij GRSK Opnieuw verbinden (€ 301.000 N, dekking begroting € 170.000 V)

In november 2022 is een bijgestelde begroting in het kader van Opnieuw verbinden in uw raad behandeld. De financiële consequenties hiervan verwerken we in de 1^e Burap.

5. Verbonden partij GRSK bijstelling 2023 / begroting 2024-2027 (€ 171.000 N, dekking begroting € 112.000) .

Daarnaast wordt op 4 juli de bijstelling 2023 en begroting 2024 van de GRSK behandeld. Ook de consequenties voor 2023 hebben wij reeds verwerkt in deze Burap.

6. Voorgaande jaren GRSK (€ 171.000 V)

In deze 1^e Burap worden de financiële zaken van voorgaande jaren verantwoord:

Jaarlijks wordt het resultaat van de GRSK verrekend met de deelnemende gemeenten, in de begroting wordt geen rekening gehouden met een mogelijk resultaat. Over 2022 ontvangt de gemeente Bergeijk circa € 171.000.

7. OZB (€ 35.000 V)

Als gevolg van areaaluitbreiding van de woningen en niet-woningen ramen we de inkomsten OZB vanaf 2023 bij met € 35.000.

8. Personeelsbudget (€ 364.000 N, dekking loon-prijs € 364.000 V)

De CAO voor gemeenteambtenaren 2023 is vastgesteld. De loonstijging komt gemiddeld op ca 7,68%. In onze begroting hebben we rekening gehouden met ca 3,6%. Hierdoor dient bijstelling plaats te vinden van ca € 363.000. Mogelijk dat een deel gecompenseerd wordt in de meicirculaire.2023. Vooralsnog dekken we dit uit de stelpost loon-prijs compensatie.

9. Uitbreiding formatie griffie (€ 50.000 N)

In december 2022 heeft uw raad besloten om de financiële gevolgen van de personele uitbreiding van de griffie in de 1^e Burap en PPN te verwerken. De extra lasten van deze uitbreiding zijn € 50.000.

10. Rij- en reisdocumenten (€ 60.000 N, € 60.000 V)

Door eerder capaciteit in te schakelen zijn we vanaf 2024 goed in staat om de piek in rij- en reisdocumenten op te vangen. We kunnen deze extra capaciteit bekostigen door tijdelijk een extra balie open te stellen. Vanaf de jaarschijf 2024 is deze extra capaciteit reeds voorzien.

11. Flexibel personeelsbudget (€ 150.000 N, € 150.000 V)

In het raadsvoorstel van 2 maart 2023 heeft het college aangegeven dat er nog ontwikkelingen kunnen zijn die tijdelijke of structurele capaciteit vragen. Dit betreft onder andere de Omgevingswet, bouwopgaven, asielproblematiek, maatschappelijke ontwikkelingen, schaalsprong, digitalisering, uitvoering extra Rijkstaken, toenemende druk vanuit wet- en regelgeving. Voor een aantal ontwikkelingen voorzien wij reeds in 2023 dat er extra capaciteit nodig is. We vragen daarvoor een flexibel personeelsbudget zodat we kunnen schakelen op onderwerpen indien nodig. Met name door de schaalsprong, de omgevingswet en de bouwopgaven verwachten we ook extra inkomsten uit leges en anterieure overeenkomsten. Dit zien we dan ook als dekkingsbron.

12. Beheer privaatrechtelijk grondbezit (€ 78.000 V)

Als gevolg van een eenmalige afspraak met een projectontwikkelaar worden de huurinkomsten voor 2023 met € 78.000 bijgesteld.

13. Elektrische auto's (€ 4.600 V)

Bizob is een regionale aanbesteding aan het voorbereiden voor de levering van voertuigen aan gemeenten. Wij kunnen hierop meeliften. Hierdoor zal de aanschaf van elektrische auto's mogelijk pas in het najaar 2023 of begin 2024 plaatsvinden. We verwachten dit jaar daardoor geen afschrijvingslasten. Daar staat tegenover dat we nog wel vergoedingen voor dienstreizen moeten verstrekken.

Taakveld 1: Veiligheid

14. Verbonden partij VRBZO (€ 70.000 N, dekking stelpost loon-prijs € 65.000 V)

In 2022 en 2023 is de inflatie hoger dan gemeenten vooraf compenseerden met de indexering van de gemeentelijke bijdrage. In het najaar van 2022 is in het Dagelijks Bestuur van de VRBZO besproken hoe hier het beste mee om kan worden gegaan. Besloten is toen om zodra de nieuwe cao in 2023 is vastgesteld, een begrotingswijziging voor 2023 van de gemeentelijke bijdrage op te stellen. In die wijziging zijn onderdelen van de structurele kostenstijging meegenomen. Inmiddels is dit voorstel gereed en verwerkt tot een structurele begrotingswijziging.

Taakveld 2: Verkeer en vervoer

15. Verkeersveiligheid (€ 10.000 N)

Vanuit bewoners van 'Het Zand de Weebosch' is het verzoek binnen gekomen om een stukje berm te verharderen zodat er geparkeerd kan worden. Hiervoor zijn in de 1^e Burap 2022 middelen geraamd. De werkzaamheden vinden in 2023 plaats en middelen zijn niet overgeheveld. We stellen de raming in 2023 hierop bij.

16. Mensgerichte verkeersactiviteiten 2023 (€ 19.000 N, € 19.000 V)

In 2023 ontvangen we een subsidie van circa € 19.000 mensgerichte verkeersactiviteiten uit te voeren. De uitvoering van deze activiteiten gebeurt hierdoor budgetneutraal voor de gemeente.

Taakveld 3: Economie

17. Bosland (€ 15.000 V)

In de begroting 2023 heeft u raad structureel € 15.000 beschikbaar gesteld mocht Bosland de titel Vlaams Nationaal Park krijgen. Op 19 april 2023 is de raad geïnformeerd dat besloten is om niet door te gaan met de kandidaatstelling. Het structurele budget komt daardoor te vervallen.

18. Winstuitkering KBP (€ 1.875.000 V)

Als gevolg van de resultaten van het KBP vindt in 2023 wederom een winstuitkering plaats. Per gemeente betekent dit een uitkering van € 1.875.000.

Taakveld 4: Onderwijs

19. Uitvoeringsprogramma Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) (€ 41.000 N, dekking rijksuitkering onderwijsachterstanden € 41.000 V)

Op 2 februari 2023 is uw raad geïnformeerd over het uitvoeringsprogramma VVE. De gemeentelijke GOAB periode 2019-2022 is inmiddels afgesloten. Gemeenten mogen de niet bestede ontvangen middelen naar de nieuwe periode meenemen. De verwachting is ook dat de lasten toenemen door een toename van kinderen met een indicatie, ook gezien de toenemende instroom van asielmigranten. Gezien deze instabiele factor verwachten we de volledige rijksmiddelen in te zetten.

20. Nationaal Programma Onderwijs (€ 76.000 N, dekking rijksuitkering NPO € 76.000 V)

Alle gemeenten in Nederland ontvangen middelen voor het inhalen van corona gerelateerde onderwijsvertragingen bij kinderen en jongeren. Samen met de lokale partners worden binnen de bestedingsdoelen van de uitkering ook in 2023 maatregelen ingezet om onderwijsvertragingen in te halen die kinderen opliepen tijdens de coronapandemie.

Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie

21. Toekomstige vervanging Kattendans (€ 5.500 N)

Met het bestuur van de Kattendans zijn nieuwe afspraken gemaakt over toekomstige vervanging en wie voor welk deel verantwoordelijk is. Bepaald is dat de Kattendans een jaarlijks bedrag ontvangt van ca € 14.000 voor het vormen van een voorziening voor toekomstige vervanging van geluid, projectie & presentatie, stoffering en horeca apparatuur. In de huidige begroting is ca € 8.500 begroot.

22. Eenmalige bijdrage Zeskamp Bergeijk en Crazy Cross Bergeijk (€ 8.500 N)

In onze gemeente worden jaarlijks zeer succesvolle evenementen georganiseerd. Twee daarvan zijn de Zeskamp en de Crazy Cross. Beide evenementen zetten Bergeijk op de kaart en hebben een grote aantrekkingskracht op de omgeving. Als onderdeel van de vergunning heeft het bestuur van de Zeskamp eenmalig extra kosten moeten maken om de veiligheid te waarborgen. Daarnaast is een nieuwe locatie gevonden voor de Crazy Cross. Om de vergunning voor dit evenement te kunnen verlenen was aanvullend milieu onderzoek nodig. Ook hiermee waren eenmalig extra kosten gemoeid.

23. Brede Specifieke Uitkering (SPUK) sport, gezondheid, cultuur (€ 10.000 N, € 163.000 V)

In de periode 2023 – 2026 ontvangen we vanuit het Rijk een specifieke uitkering ten behoeve van sport- en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en het versterken van de sociale basis. In totaal is voor het tijdvak 2023 – 2026 ca € 1.130.000 toegekend. De bijdrage voor tijdvak 2023 bedraagt € 300.000. In onze begroting hebben we reeds uitgaven die vallen binnen deze regeling opgenomen van € 153.000. Voor het lokaal sportakkoord wordt nog € 10.000 aan uitgaven opgenomen. Het resterende deel wordt gereserveerd op de balans. Er wordt een integraal plan opgesteld voor verdere invulling van deze middelen.

Een aantal inkomsten dat nu via de SPUK gaat lopen liep eerder via de algemene uitkering of werd via andere regelingen ontvangen. Sommige onderdelen zullen mogelijk nog verwerkt gaan worden in de meicirculaire 2023. We hebben hier zoveel mogelijk reeds rekening mee gehouden.

24. Informatiepunt Digitale Overheid (€ 18.000 N, € 18.000 V)

Vanaf 2023 ontvangen we vanuit de Rijksoverheid een financiering van € 0,83 per inwoner voor het Informatiepunt Digitale Overheid. Het Informatiepunt Digitale Overheid wordt door Bibliotheek de Kempen uitgevoerd en helpt inwoners bij de communicatie met de overheid. Personen die digitaal minder vaardig zijn, laaggeletterd zijn of een beperking hebben kunnen in het Informatiepunt Digitale Overheid geholpen worden bij de communicatie met de overheid. We ontvangen een jaarlijkse bijdrage van € 18.500 voor de uitvoering hiervan.

25. Klokurenvergoeding gymonderwijs(€ 10.000 N, dekking stelpost loon-prijs € 10.000 V)

In de modelbeleidsregel is opgenomen dat de klokuurvergoeding voor het gebruik van lokalen bewegingsonderwijs wordt aangepast op basis van het jaarlijks door de minister van OCW in het bekostigingsstelsel opgenomen prijsindexcijfer. De normbedragen zijn voor 2023 geïndexeerd met 11,70%. Het budget stellen we hierop bij. De stijging dekken we uit de stelpost loon en prijzen.

26. Vervanging gymmaterialen gymzaal de Zonnestein (€ 11.000 N)

De vloer van gymzaal de Zonnestein is aan vervanging toe. Hiervoor zijn middelen begroot. Echter bij de plaatsing van een nieuwe vloer moeten ook de huidige potten vervangen worden waar de bestaande materialen in geplaatst kunnen worden. Doordat nieuwe potten geplaatst worden passen de huidige materialen niet meer en dienen deze vervangen te worden. Conform de overeenkomst tussen onze gemeente en de sporthalexploitant zijn we verantwoordelijk voor de vervanging hiervan. De kosten hiervan zijn € 11.000.

27. Maaien bermen en sloten (€ 30.000 N, dekking stelpost loon-prijs € 10.000 V)

Voor het ecologisch maaibeheer (verschralling) in het buitengebied en aan de rand van de kernen werd meerjarig € 25.000 opgenomen in begroting 2023-2026. Acties geraamd boven op de toen bestaande wijze van maaien door Buitendienst en maaicontract aannemer.

In 2023 werd de aanbesteding opgestart voor het gefaseerd maaien van bermen en sloten 2024 e.v. samen met gemeente Bladel om grotere inkoop-voordelen te behalen. Intussen zijn de prijzen binnen de sector GWW, groenafval en materieel sterk toegenomen. Voor het verder verschrallen van bermen door maaibeheer van eigen Buitendienst en aannemer is niet € 25.000 maar € 35.000 nodig, dus structureel € 10.000 meer. Dit dekken we uit de stelpost loon-prijs.

Het areaal sloten en greppels is toegenomen door vooral aanleg/verbetering infrastructuur (N69, Diepveldenweg, fietspaden, infiltratiesysteem Maay-Looerheideweg Plan 'Koolen', berging Liskes). Verder waren diverse greppels dichtgegroeid met als gevolg hinder voor grondgebruikers en soms stagnatie van afvoer of onvoldoende berging. Overhangende beplanting in greppels hindert ook het bermbeheer. Om verschraling te bevorderen is het nodig om meer maaisel af te voeren. Het verschralen van sloten en greppels door maaien en afvoeren bevordert de kruidenontwikkeling en zorgt dus voor meer biodiversiteit.

Voor het gefaseerd maaien van sloten en greppels is structureel € 20.000 meer nodig.

Taakveld 6: Sociaal domein

28. Bedrijfsvoeringskosten KempenPlus (€ 973.000 N, loon-prijs € 150.000 V)

Het college van Bergeijk maakt zich ernstig zorgen over de bedrijfsvoering bij Kempenplus en we sturen nadrukkelijk op taakstelling en toekomstverkenning.

In 2022 heeft de raad reeds een zienswijze ingediend bij de begroting 2023 van Kempenplus over het verduidelijken van overhead. Volgens Bergeijk is er een uitdaging in de bedrijfsvoering bij Kempenplus, dat zich manifesteert in zowel het realiseren van omzet als in de beheersing van (overhead)kosten. Daarom is het afgelopen half jaar gewerkt aan de opdracht voor een toekomstverkenning van Kempenplus, waarin de strategie en de uitvoering onder de loep genomen worden.

In 2023 komt Kempenplus met een bijraming van de bijdrage van Bergeijk van € 973.000 (N) welke structureel doorwerkt in de begroting 2024. Hierop heeft het bestuur een taakstelling opgelegd, verwoord in een addendum dat integraal onderdeel is van de besluitvorming over zowel de begroting 2024 en de begrotingsaanpassing van 2023. In de financiële planning kunnen we vooralsnog alleen maar rekening met het worstcase scenario.

In de raadsvergadering van 4 juli wordt de zienswijze op de begroting van KempenPlus behandeld. De financiële consequenties hebben wij reeds verwerkt in deze Burap.

29. Programmakosten Participatiewet (lasten € 328.500 N, baten € 230.000 V)

- **BBZ en Bijzonder onderzoek (€ 15.000 V)**

Er vindt een administratieve bijstelling plaats in programmakosten KempenPlus in het kader van Tozo van €15.000 voordeel.

- **P-wet Inkomen, LKS, Beschut (lasten € 298.500 N)**

Participatiewet Inkomen

De toename van de lasten van het BUIG budget, wordt met name veroorzaakt door de verhoging van de uitkeringsbedragen als gevolg van de verhoging van het Wettelijk Minimumloon met ca 10% met ingang van 1 januari 2023. Via het BUIG-budget vindt compensatie plaats voor deze verhoging. Voor de ontwikkeling van het bijstandsvolume is een aantal factoren relevant. Naast de ontwikkeling op de arbeidsmarkt die leidt tot een beroep op de Participatiewet, is er sprake van instroom in de Participatiewet van statushouders die gehuisvest worden in de gemeente.

Loonkostensubsidie (LKS)

Ten aanzien van het aantal geplaatsten met structurele LKS gaan we uit van een toename. Aangezien steeds meer cliënten een grotere afstand tot de arbeidsmarkt en verminderde loonwaarde hebben, is LKS een belangrijk middel om cliënten richting werk te begeleiden en bemiddelen.

Beschut werk

In de afgelopen jaren zien we een gestage toename van het aantal cliënten dat geplaatst is op beschut werk, met name door inzet van een gespecialiseerde participatiecoach.

P-wet Werk (lasten € 45.000 N)

- Participatiewet Re-integratie

Het re-integratiebudget wordt structureel opgehoogd met € 45.000. De cliënten van KempenPlus hebben meer begeleiding en trajecten nodig om eventuele uitstroom te realiseren. Daarnaast zal op 1 juli 2023 de Participatiewet worden gewijzigd, waardoor ook de bestaande re-integratieverordening aangepast en geactualiseerd zal worden. Kern van de wetswijziging is de uitbreiding van ondersteuningsmogelijkheden bij het realiseren van een geschikte werkplek. Cliënten en werkgevers kunnen aanspraak gaan maken op specifieke ondersteuning en begeleiding, bijv. in de vorm van jobcoaching, (vervoer) voorzieningen en werkplekaanpassingen. De verwachting is dat hierdoor de lasten voor re-integratie en participatie zullen toenemen.

Programmakosten participatiewet BUIG inkomsten (baten € 230.000 V)

Het BUIG budget wordt ontvangen om de uitkeringen aan bijstandsgerechtigden te bekostigen. Het budget is gebaseerd op historische gegevens. Op basis van de meest actuele beschikking van het Rijk ontvangen we € 30.000 meer BUIG-budget. In september 2023 wordt het Macrobudget definitief vastgesteld. Hier vindt compensatie plaats voor de verhoging van het de uitkeringen. Wij houden rekening met een hogere baat van € 200.000.

29. Inkomensregelingen (€ 4.000 N)

Er is een aantal kleine administratieve bijstellingen doorgevoerd.

30. Programmakosten WMO (€ 292.000 N, dekking loon-prijs € 139.000 V)

Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel, -/- = nadeel)	2023
Wmo maatwerkvoorzieningen	-187
Wmo hulp bij het huishouden	-105
Totaal (afgerond)	-292
Dekking stelpost loon-prijs	139
Per saldo bij te stellen	-153

- **Huishoudelijke Hulp**

Toename aantal cliënten door het abonnementstarief en indexatie nieuwe tarieven per 1 maart 2023 (11,5%).

Het aantal cliënten Pgb laat een verdere afname zien met name op categorie Huishoudelijke Hulp 2. Deze afname is niet voldoende om de indexatie van de tarieven per 1 maart 2023 op te vangen.

- **Maatwerkvoorzieningen WMO**

In 2023 verwachten we twee grote maatwerkvoorzieningen. Pas als er sprake is van een feitelijke melding/aanvraag voor deze voorziening, worden de lasten ervan als incidentele uitgave opgenomen in de begroting. 1 of 2 incidentele woonvoorzieningen (20k of meer) kunnen direct leiden tot een lastenverzwaring. Tevens zijn de tarieven geïndexeerd met gemiddeld ca 4,29%.

Deze bijstelling van de programmakosten wordt deels gedekt worden uit de stelpost voor loon-prijsontwikkeling.

31. Programmakosten jeugd (€ 557.000 N, dekking loon-prijs € 116.000 V)

Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel, -/- = nadeel)	2023
Jeugdhulp begeleiding - behandeling - dagbesteding - zonder verblijf	-173
Jeugdhulp pleegzorg - gezinsgericht - met verblijf	-144
Jeugdhulp GGZ - crisis - LTA - gesloten plaatsing	-254
Jeugdbescherming / jeugdreclacering	18
Jeugdhulp veilig thuis	-4
Totaal (afgerond)	-557
Dekking stelpost loon-prijs	116
Per saldo bij te stellen	-441

We zien een incidentele ophoging op de posten dagbesteding, behandeling en jeugdhulp zonder verblijf vanwege een toename van (gedeeltelijke) schooluitval en de uitstroom vanaf 2024 van een paar cliënten met dure vormen van zorg. We zien een structurele toename in jeugdhulpkosten veroorzaakt door een aantal ontwikkelingen. Allereerst is de beddencapaciteit voor crisishulp opgehoogd vanwege een structureel tekort. Daarnaast is er een klein aantal cliënten dat voor een lange periode gebruik maakt van specialistische dure vormen van zorg. Wijzigingen in het woonplaatsbeginsel zijn hier mede een oorzaak van. Tevens zijn de jeugdhulptarieven geïndexeerd met gemiddeld ca 4,29%.

32. Uniformeren budget dorpsondersteuners (€ 20.000 N)

Vanaf 2023 beschikken dorpskernen 't Loo en De Weebosch over eenzelfde budget als Riethoven, Westerhoven en Luyksgestel om 8 uur per week dorpsondersteuning te realiseren.

33. VluchtelingenWerk Nederland Bergeijk (€ 36.500 N)

Op 26 januari j.l. is uw raad geïnformeerd, dat het college van Burgemeester en Wethouders heeft ingestemd om het budget voor VluchtelingenWerk Nederland Bergeijk vanwege de verhoogde huisvestingsopgave van asielmigranten te verhogen en dit te verwerken in de 1e Burap 2023.

Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu

34. Preventieakkoord (€ 12.500 N, € 12..500 V)

Het Kempisch Preventieakkoord loopt van 2021 t/m 2023. Ieder jaar ontvangen we na aanvraag € 10.000 voor de uitvoering van het Preventieakkoord. Ook het restant van 2022 wordt nu geraamd.

35. Verbonden partij GGD (€ 56.000 N, dekking stelpost loon-prijs € 38.000 V)

De bijdrage aan de GGD wordt opgehoogd met € 56.000. Er in 2023 een indexcorrectie als gevolg van met name het (voorlopige) nieuwe CAO-akkoord en de prijsstijgingen. De GGD heeft de afgelopen jaren namelijk flinke achterstanden opgelopen bij de ondersteunende processen door o.a. de Covid-19 bestrijding, waardoor ze kwetsbaar zijn voor datalekken. Daarnaast komt de verhoging door de inhoudelijke en financiële harmonisatie van het Basisaanbod Preventie (BAP) JGZ 0-4. Bij de overgang op 1 januari 2021 van JGZ 0-4 organisaties naar de GGD is afgesproken dat de tarieven per 1 januari 2023 geharmoniseerd zouden worden, zodat de tarieven voor elke gemeente hetzelfde zijn.

36. Verbonden partijen ODZOB (€ 26.000 V)

De bijstelling van de begroting 2023 van de ODZOB wordt met name veroorzaakt door de latere invoering van de omgevingswet en een eenmalige bijdrage om de reserve op peil te brengen.

37. Capaciteit klimaat- en energiebeleid (€ 380.000 N, baten € 380.000 V)

De gemeente heeft veel taken op het gebied van klimaat- en energiebeleid. Met de tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) kan de gemeente medewerkers aannemen en/of externe deskundigen inhuren. Dit kan voor meerdere jaren. Zo krijgt de

^{1e} Burap 2023, raad 4 juli 2023

gemeente de tijd om de interne organisatie te versterken voor het uitvoeren van de klimaat- en energietaken. De uitkering is aangevraagd voor de jaren 2023, 2024 en 2025. De middelen voor 2023 mogen ook in 2024 en 2025 worden besteed.

Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Geen mutaties

38. Bestemmingsreserve Vereveningsfonds sociale woningbouw

Indien niet voldaan kan worden aan het realiseren van 30% sociale woningbouw wordt een bijdrage in rekening gevraagd voor het vereveningsfonds sociale woning. Deze reserve is in 2021 vanuit de algemene reserve en de bestemmingsreserve ROL gevoed met € 650.000. Dit jaar is inmiddels circa € 57.000 in rekening gebracht. Deze middelen worden gestort in de bestemmingsreserve Vereveningsfonds sociale woningbouw.

Omschrijving	Bedrag
Bedragen x € 1.000	
Stand reserve per 1-1-2023	650
Stortingen	57
Onttrekkingen	0
Stand reserve 1e Burap 2023	707

39. Bestemmingsreserve Opvang

In de Kempen is afgesproken om de opvang van statushouders, asielzoekers en vluchtelingen uit de Oekraïne centraal te coördineren. Hiervoor is een kwartiermaker aangesteld. De kosten hiervan worden verdeeld over de kosten gemeenten. Het aandeel van Bergeijk is ca € 20.000.

Deze kosten dekken we uit de bestemmingsreserve Opvang, dit onder voorbehoud van instelling van deze reserve door de raad op 4 juli 2023.

2.2 Algemene financiële ontwikkelingen

In onderstaand overzicht zijn de inkomsten van de belastingen en rechten opgenomen. Deze tabel is gelijk aan de tabel in de paragraaf Lokale heffingen van de begroting en jaarrekening. De kolom "Begroot na wijziging t/m april 2023" betreft de geraamde opbrengsten zoals vastgesteld tot de 1^e Burap 2023. Op basis van de nog te verwachten opbrengsten is de "Prognose 2023" geraamd. Het verschil tussen deze twee kolommen is de mutatie die in de 1^e Burap 2023 wordt doorgevoerd.

-/- = meer lasten/minder baten, + = minder lasten/meer baten

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Primitieve begroting 2023	Begroot na wijziging t/m apr 2023	Werkelijk t/m apr 2023	Prognose 2023	Mutatie 1e Burap 2023
Onroerende zaakbelastingen	3.937	3.937	3.974	3.972	-34
Toeristenbelastingen	964	964	0	964	0
Forensenbelasting	6	6	0	6	0
1. Totaal algemene dekkingsmiddelen	4.907	4.907	3.974	4.942	-34
Reinigingsrechten (afvalstoffenheffing)	1.528	1.528	0	1.528	0
Rioolheffing	1.984	1.984	0	1.984	0
Rioolaansluitrechten	23	23	0	23	0
Leges Titel 1. Algemene dienstverlening	521	521	192	521	0
Leges Titel 2. Dienstverl fysiek Omgevingsverg.	583	583	336	583	0
Leges Titel 3. Dienstverlening Europese diensten	3	3	3	3	0
Lijkbezorgingsrechten	14	14	0	14	0
Reclamebelasting	31	31	27	31	0
Overigen o.a. staangelden	29	29	29	29	0
2. Totaal Bestemmingsheffingen	4.716	4.716	587	4.716	0
	0	0	0	0	
3. Totale opbrengst lokale heffingen (1+2)	9.623	9.623	4.560	9.657	-34

Toelichting:

De aanslagen OZB, Forensenbelasting en reclamebelasting zijn voor het gehele jaar in het 1^e kwartaal opgelegd. Mutaties zijn daarbij nog mogelijk als gevolg van bezwaren.

De aanslagen toeristenbelasting worden in oktober opgelegd.

De aanslagen afvalstoffenheffing en rioolheffing over de eerste 4 maanden 2023 worden in mei 2023 opgelegd. De aanslagen over de periode mei-augustus worden in september opgelegd.

2.3 Specifieke financiële ontwikkelingen (incidentele middelen)

De incidentele middelen worden in de diverse begrotingsdocumenten periodiek tegen het licht gehouden. Onderstaand geeft het beeld tot september, rekening houdend met mutaties in deze 1^e Burap.

-/- = meer lasten/minder baten, + = minder lasten/meer baten

Nr. en omschrijving	Taakveld					Reserve				
	Begroot 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk t/m april 2023	Prognose 2023	Mutatie 1e Burap 2023	Begroot 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk t/m april 2023	Prognose 2023	Mutatie 1e Burap 2023
Bedragen x € 1.000										
Digitaliseren bouwvergunningen 1990-2000	0	-35	0	-35	0	0	35	0	35	0
Projectleider grip op sociaal domein	0	-64	0	-64	0	0	64	0	64	0
Totaal taakveld 0, Bestuur en ondersteuning	0	-99	0	-99	0	0	99	0	99	0
Bijdrage uitvoering bereikbaarheidsagenda (dekking BRUitvoering Bereikbaarheidsagenda)	-42	-42	0	-42	0	42	42	0	42	0
Totaal taakveld 2, Verkeer en vervoer	-42	-42	0	-42	0	42	42	0	42	0
Uitvoeringsprogramma visie VTE ()	0	-24	0	-24	0	0	24	0	24	0
Uitkering KBP	0	0	0	1.875	1.875	0	0	0	0	0
Totaal taakveld 3, Economie	0	-24	0	1.851	1.875	0	24	0	24	0
Renovatie BS Prinses Beatrix	-214	-214	0	-214	0	0	0	0	0	0
Sint Willibordus	-55	-55	0	-55	0	0	0	0	0	0
Totaal taakveld 4, Onderwijs	-269	-269	0	-269	0	0	0	0	0	0
DNA uitvoering	0	-29	0	-29	0	0	29	0	29	0
Opstellen integrale kunst- en cultuurnota	0	-7	0	-7	0	0	7	0	7	0
Totaal taakveld 5, Sport, cultuur en recreatie	0	-36	0	-36	0	0	36	0	36	0
Brede aanpak dak- en thuisloosheid	0	-9	0	-9	0	0	9	0	9	0
Totaal taakveld 6, Sociaal domein	0	-9	0	-9	0	0	9	0	9	0
Notitie uitwerking kempisch preventieakkoord	0	-103	0	-103	0	0	103	0	103	0
Energiearmoede uitvoeringskosten	0	-276	-34	-276	0	0	0	0	0	0
Energiearmoede subsidie	0	276	-34	276	0	0	0	0	0	0
Uitvoeringskosten klimaat- en energiebeleid	0	0	0	-380	-380	0	0	0	0	0
Uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid	0	0	0	380	380	0	0	0	0	0
Totaal taakveld 7, Volksgezondheid en milieu	0	-103	-67	-103	0	0	103	0	103	0
Regeling voormalige agrarische bedrijfslocatie	0	-25	0	-25	0	0	25	0	25	0
Omvorming bestemmingsplan naar omgevingsplan	-50	-88	0	-88	0	0	38	0	38	0
Inhuur capaciteit omgevingswet	0	-30	0	-30	0	0	30	0	30	0
Voorbereiding invoering omgevingswet	0	-309	-14	-309	0	0	309	0	309	0
Totaal taakveld 8, VHROSV	-50	-451	-14	-452	-1	0	402	0	402	0
Totaal incidenteel	-361	-1.033	-81	842	1.875	42	715	0	715	0

2.4 Specifieke financiële ontwikkelingen (Investeringskredieten)

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Begroot voor mutatie 1e Burap	Werkelijk Burap	1 ^e Prognose inkomsten	Mutatie (+ = N)	Begroot voor mutatie 1 ^e Burap	Werkelijk Burap	1 ^e Prognose uitgaven	Mutatie (+ = N)	Opmerking
Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning	0	0	0	0	511	8	503	-7	
Multifunctioneel maken deel gemeentehuis	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Vernieuwing website en intranet	0	0	0	0	14	0	14	0	Uitvoering 2023
Vervangen raadsdiscussiesysteem	0	0	0	0	-1	0	0	1	Afsluiten 1e Burap 2023
Werkplekmiddel. (mobiele telefonie + werkplek)2022	0	0	0	0	32	0	0	-32	Afsluiten 1e Burap 2023
Werkmaterieel: Bedrijfswagens 2022	0	0	0	0	-8	0	0	8	Afsluiten 1e Burap 2023
Werkmaterieel: tractoren en toebehoren 2022	0	0	0	0	-11	0	-11	0	Uitvoering 2023
Werkmaterieel: Bedrijfswagens 2023	0	0	0	0	39	0	53	14 *	Uitvoering 2023
Werkmaterieel: Tractoren en toebehoren 2023	0	0	0	0	33	8	47	15 *	Uitvoering 2023
Electrische auto's 2023	0	0	0	0	150	0	150	0	Uitvoering 2023
Ecologisch maai beheer aanpassen voertuig 2023	0	0	0	0	50	0	50	0	Uitvoering 2023
Aankoop brandweerkazerne 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Aankoop brandweerkazerne grond 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Strategische aankopen Hof-Noord	0	0	0	0	12	0	0	-12	Afsluiten 1e Burap 2023
Renovatie BS Prinses Beatrix Grond	0	0	0	0	200	0	200	0	Uitvoering 2023
Taakveld 2 Verkeer en vervoer	-2.294	0	-2.600	-306	12.673	687	14.587	1.914	
Vervangen brugleuningen voorbereiding	0	0	120	120	23	2	243	220	Uitvoering 2023
Herinrichting Hof Noord fase 4	0	0	0	0	1.000	0	1.355	355 *	Uitvoering 2023
Realisatie Diepvelddenweg Bergeijk - Eersel	-403	0	-403	0	580	37	580	0	Uitvoering 2023
Realisatie Diepvelddenweg Bergeijk - Eersel grond	-20	0	-20	0	20	0	20	0	Uitvoering 2023
IGP N69 3.3 Fietspad Broekhovensweg	-209	0	-209	0	637	12	770	133 *	Uitvoering 2023
IGP N69 6.3 Fietspad Westerhoven / Riethoven 2018	-122	0	-122	0	229	84	229	0	Uitvoering 2023
Uitvoeren nul-plusmaatregelen N69 sluipverkeer	-394	0	-394	0	341	1	451	110 *	Uitvoering 2023
Herinrichting Sterrepad en Domineestraat Infra	-200	0	-200	0	295	73	295	0	Uitvoering 2023
Herinrichten t Hof fase 4 voorbereiding	0	0	0	0	25	11	25	0	Uitvoering 2023
IGP N69 4.11 Laanbeplanting aanleggen Weerderdijk - M. Stemstraat	-172	0	-172	0	345	63	345	0	Uitvoering 2023
IGP N69 3.12 Laanbeplanting Molenstr incl. OV 2018-2022	-64	0	-64	0	124	51	124	0	Uitvoering 2023
Herinrichting t Hof fase 4 verwerking	246	0	0	-246	-248	0	0	248	Afsluiten 1e Burap 2023
Herinrichting Elsenhof Bergeijk	5	0	0	-5	-1	0	0	1	Afsluiten 1e Burap 2023
Maatregelen Zuidelijke randweg Luyksgestel-Bergeijk	0	0	0	0	0	0	0	0	Uitvoering 2023
IGP N69 2.6 Wandelen langs de Run (Z. Grootgoor)	-34	0	-34	0	68	0	68	0	Uitvoering 2023
IGP N69 3.15 Recreatief fietspad aanleggen Bosweg	-41	0	-41	0	81	0	201	120 *	Uitvoering 2023
Focus: herinrichting Kopertentenstraat en omgeving	107	0	107	0	23	7	23	0	Uitvoering 2023
Focus: herinrichting Hasselstraat en omgeving	0	0	0	0	122	1	122	0	Uitvoering 2023
Focus: herinrichting wijk de Mert en omgeving	0	0	0	0	584	15	761	178 *	Uitvoering 2023
Focus: herinrichting Kleine Broeksstraat/ Industrieweg	0	0	0	0	748	52	748	0	Uitvoering 2023
Voorbereidingskrediet fietsambitie	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
IGP N69 RR3 Fietsverbinding Broekhoven - Heers	-30	0	-30	0	60	0	60	0	Uitvoering 2023
IGP N69 5.5 Recreatief punt Westerhoven	-11	0	-11	0	22	0	22	0	Uitvoering 2023
Maatregelen Zuidelijke randweg Luyksgestel Bergeijk	103	0	103	0	4	13	4	0	Uitvoering 2023
Flankerende maatregelen Diepvelddenweg	0	0	0	0	26	0	26	0	Uitvoering 2023
Focus: herinrichting Burgemeester Magneestraat	0	0	0	0	1.229	36	1.229	0	Uitvoering 2023
Focus: herinrichting Eijkereind	0	0	0	0	521	48	521	0	Uitvoering 2023
IGP N69 KK3 Wandelroute beekloop	-35	0	-35	0	70	0	70	0	Uitvoering 2023
IGP N69 Uitkijktoeren/ zomer- en winterverblijf vleermuizen	-477	0	-477	0	634	0	634	0	Uitvoering 2023
Fietsambitie Bergeijk prio 1: Luyksgestel - Weebosch	0	0	0	0	289	1	289	0	Uitvoering 2023
Aanleg traverse Luyksgestel	0	0	0	0	545	4	690	145 *	Uitvoering 2023
IGP N69 6.4 Fietsverbinding Broekhoven - Steensel	-345	0	-345	0	680	8	948	268 *	Uitvoering 2023
Fietsambitie Eerselsedijk	4	0	4	0	115	3	115	0	Uitvoering 2023
Houten biezenbrug Beekloop 2022	0	0	0	0	24	0	54	30	Uitvoering 2023
Herinrichting de Bucht voorbereiding 2022	0	0	0	0	610	1	809	199 *	Uitvoering 2023
IGP N69 4.5 Wandel Keersop Ioversdijk Dommel 2022	-64	0	-64	0	128	0	128	0	Uitvoering 2023
Herinri van de wijk de Mert e.o. Luyksgestel 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	Uitvoering 2023
IGP N69 5.4 Wandelen Keersop Westerhoven - Be	-140	0	-140	0	280	0	280	0	Uitvoering 2023
Fietsambitie Bergeijk 2022	0	0	0	0	92	0	92	0	Uitvoering 2023
Focus: Den Belleman e.o. 2022	0	0	0	0	50	0	50	0	Uitvoering 2023
Focus: herinr. de Weebosch st. Gerardusweg 2022	0	0	0	0	63	2	63	0	Uitvoering 2023
Fietskronkel 2022	0	0	0	0	70	0	70	0	Uitvoering 2023
Ledverlichting fietspad Loo-Luyksgestel 2022	0	0	0	0	167	52	167	0	Uitvoering 2023
Vrijliggende fietspd Kruisboomweg voorbereiding 2022	0	0	0	0	91	0	138	47 *	Uitvoering 2023
Kruisboomweg 2022	0	0	0	0	55	0	55	0	Uitvoering 2023
FOCUS herinrichting FR Romboutsstraat en Kerkepad	0	0	0	0	350	0	474	124 *	Uitvoering 2023
Fietsambitie 2023	0	0	0	0	694	0	0	-694	Uitvoering 2023
Fietsambitie traject 1 Bergeijk - stedelijk gebied F67	0	0	-175	-175	0	0	350	350	Uitvoering 2023
Verkeersremmende maatregelen Bredasedijk 2023	0	0	0	0	270	0	348	78 *	Uitvoering 2023
Parkeerplaats Hof 150-152	0	0	0	0	78	29	78	0	Uitvoering 2023
Parkeerplaats Hof 150-152 sloop opstellen	0	0	0	0	1	0	0	-1	Afsluiten 1e Burap 2023
Omvorming OV naar LED-verlichting	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Omvorming OV naar LED-verlichting (2022)	0	0	0	0	85	55	85	0	Uitvoering 2023
Maxtrixborden ombouw 2022	0	0	0	0	14	15	14	0	Uitvoering 2023
Omvorming OV naar LED-verlichting 2023	0	0	0	0	200	5	200	0	Uitvoering 2023
Vervangen bewegwijzering 2023	0	0	0	0	45	0	45	0	Uitvoering 2023
Fietsenstalling bushalte t Loo 2023	0	0	0	0	25	5	25	0	Uitvoering 2023
Dorpspark Luyksgestel	0	0	0	0	-4	0	0	4	Afsluiten 1e Burap 2023
Plattelandsontwikkelingsprogramma (PLOP) 2022-2024	0	0	0	0	95	0	95	0	Uitvoering 2023
Taakveld 4 Onderwijs	0	0	0	0	4.193	4	2.067	-2.126	
Uitbreiding BS de Waterloop 2023	0	0	0	0	580	0	580	0	Uitvoering 2023
Renovatie BS Prinses Beatrix 2023	0	0	0	0	2.912	0	1.000	-1.912	Uitvoering 2023
Renovatie BS Prinses Beatrix tijdelijke huisv 2023	0	0	0	0	214	0	0	-214	Uitvoering 2023
Integraal huisvestingsplan 2022	0	0	0	0	487	4	487	0	Uitvoering 2023

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Begroot voor mutatie 1e Burap	Werkelijk Burap	1 ^e Prognose inkomsten	Mutatie (+ = N)	Begroot voor mutatie 1e Burap	Werkelijk Burap	1 ^e Prognose uitgaven	Mutatie (+ = N)	Opmerking
Taakveld 5 Sport, cultuur en recreatie	-166	0	-156	10	453	82	452	-1	
Vervanging verlichting sportaccommodaties 2020	0	0	0	0	33	0	33	0	Uitvoering 2023
IGP N69 KK4 Waterbeheersing visvijvers	-10	0	0	10	-11	0	0	11	Afsluiten 1e Burap 2023
Speelvoorz. Bewegen, Ontmoeten en Spelen 2022	0	0	0	0	31	0	31	0	Uitvoering 2023
Bomenplan Varkensakker 2022	0	0	0	0	76	22	76	0	Uitvoering 2023
Padelbanen bij tennisvereniging	0	0	0	0	180	60	180	0	Uitvoering 2023
Verduurzamen verlichting de Durtrappers	0	0	0	0	12	0	0	-12	Afsluiten 1e Burap 2023
Restauratie st. Martinustoren	-156	0	-156	0	133	0	133	0	Uitvoering 2023
Taakveld 6 Sociaal Domein	-38	-39	-38	0	1.206	498	1.206	0	
Voorbereidingskrediet Kattendans	0	0	0	0	-14	-77	-14	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Nieuwbouw Kattendans (gebouw)	1	0	1	0	1.098	495	1.098	0	Uitvoering 2023
Nieuwbouw Kattendans (buitenruimte)	0	0	0	0	45	42	45	0	Uitvoering 2023
Aanpassen Buitengaander keuken en biljart 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Aanpassingen gemeenschapshuis Den Eijkholt 2022	-39	-39	-39	0	78	39	78	0	Uitvoering 2023
Taakveld 7 Volksgezondheid en milieu	10	0	10	0	5.072	233	5.072	630	
FOCUS herinricht. FR Romboutstraat en Kerkepad RIO	0	0	0	0	150	0	203	53 *	Uitvoering 2023
FOCUS: vervanging de Bucht Bergeijk riool	0	0	0	0	630	5	854	224 *	Uitvoering 2023
FOCUS: vervanging de Mert e.o. Luysgestel riool	0	0	0	0	675	4	915	240 *	Uitvoering 2023
Rioolgemaal electromechanisch 2023	0	0	0	0	55	0	55	0	Uitvoering 2023
Drukriolering bouwkundig 2023	0	0	0	0	20	0	20	0	Uitvoering 2023
Drukriolering electromechanisch 2023	0	0	0	0	90	0	90	0	Uitvoering 2023
Randvoorziening electromechanisch 2023	0	0	0	0	30	0	30	0	Uitvoering 2023
Riolering: rioolvervanging / verbetering vGRP 2023	0	0	0	0	40	8	40	0	Uitvoering 2023
Relining Vonderpad 2023	0	0	0	0	145	0	145	0	Uitvoering 2023
Grondwatermeetnet loggers	0	0	0	0	27	0	27	0	Uitvoering 2023
Grondwatermeetnet peilbuizen	0	0	0	0	53	0	53	0	Uitvoering 2023
Wateroverlast Verhoevenstraat	0	0	0	0	9	0	9	0	Uitvoering 2023
Rioolmaatregelen perceel Koningsvogel Vgrp 2017	0	0	0	0	13	1	13	0	Uitvoering 2023
FOCUS Herinrichting Kleine Broekstraat / Industrieweg riolering	2	0	2	0	58	0	58	0	Uitvoering 2023
FOCUS Koperteutenstraat eo en hasselsestraat lgi	8	0	8	0	0	0	0	0	Uitvoering 2023
Riolering: drukriolering bouwkundig 2020	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Riolering: KRW maatregelen 2e tranche 2020	0	0	0	0	43	0	43	0	Uitvoering 2023
Riolering: rioolvervanging / verbetering vGRP	0	0	0	0	1	0	0	-1	Afsluiten 1e Burap 2023
Riolering: rioolgemaal electromechanisch	0	0	0	0	3	0	0	-3	Afsluiten 1e Burap 2023
Riolering: drukriolering bouwkundig	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Riolering: drukriolering electromechanisch	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Riolering: randvoorziening electromechanisch	0	0	0	0	1	0	0	-1	Afsluiten 1e Burap 2023
Aanleg traverse Luysgestel riolering	0	0	0	0	385	0	504	119 *	Uitvoering 2023
KRW maatregelen afrekening 2e tranche 2021	0	0	0	0	14	0	14	0	Uitvoering 2023
Herinrichting Sterrepad en Domineeststraat riool	0	0	0	0	148	58	148	0	Uitvoering 2023
Focus: herinricht Burgemeester Magesstraat rio 2022	0	0	0	0	1.313	0	1.313	0	Uitvoering 2023
FOCUS herinrichting Eijkereind riolering	0	0	0	0	662	142	662	0	Uitvoering 2023
Focus: Herinricht koperteustr en hasselsestr 2022	0	0	0	0	235	0	235	0	Uitvoering 2023
Focus: Herinricht Kl. Broekstraat/ Industrieweg 2022	0	0	0	0	-29	7	-29	0	Uitvoering 2023
Riolering: rioolvervanging/ verbetering vGRP 2022	0	0	0	0	4	0	4	0	Uitvoering 2023
Riolering: rioolgemaal electromechanisch 2022	0	0	0	0	55	0	55	0	Uitvoering 2023
Riolering: drukriolering bouwkundig 2022	0	0	0	0	20	0	20	0	Uitvoering 2023
Riolering: drukriolering electromechanisch 2022	0	0	0	0	90	2	90	0	Uitvoering 2023
Riolering: randvoorziening electromechanisch 2022	0	0	0	0	30	0	30	0	Uitvoering 2023
Revalideren milieustraat 2022	0	0	0	0	27	0	27	0	Uitvoering 2023
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen	0	0	0	0	76	7	76	0	Uitvoering 2023
Stimuleringslening duurzaamheid (SVN) 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Taakveld 8 VHR0SV	0	0	0	0	952	2	952	0	
Woonwagens 2022	0	0	0	0	952	2	952	0	Uitvoering 2023
Strategische grond kruisboomweg/tillaans	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2023
Totaal	-2.489	-39	-2.785	-296	25.060	1.514	25.471	411	

Bij te stellen kredieten

39. Indexering kredieten (€ 2.420.000 N)

Als gevolg van flinke prijsstijgingen t.o.v. prijspeil 2018-2022 zijn de onderstaande vastgestelde kredieten tot en met 2026 geactualiseerd naar huidig prijspeil januari 2023 en stellen we deze kredieten bij in deze 1^e burap.

Eind 2021 en in 2022 zijn door de spanningen in de wereld de prijzen flink gestegen. We verwachten en zien dat de markt en de daarmee gepaard gaande stijgingen op dit moment weer gestabiliseerd zijn. Dit gaat niet meer terug naar prijspeil 2018. Vandaar deze bijstelling zodat de projecten verder kunnen worden voorbereid, aanbesteed en uitgevoerd.

Het bijstellen van de kredieten in 2023 met de indexering heeft een extra last tot gevolg van € 63.000. Circa € 13.000 komt ten laste van de riolering en wordt derhalve gedekt middels de egalisatie riolering. De afschrijvingslasten als gevolg van de bijstelling van de kredieten loopt op naar € 104.000 vanaf 2024 en verder. Hiervan wordt ca € 20.000 gedekt via de egalisatie riolering. De investeringen die bijgesteld worden met deze indexering zijn met een * aangemerkt.

40. Voorbereidingskrediet traject 1 Bergeijk – stedelijk gebied F67 (bijstelling investering € 350.000 N, subsidie € 175.000 V)

Ter voorbereiding op de uitvoering van de fietsstraat in Walik, de aanleg van fietspaden langs de Eikestraat en het gedeelte Broekhoeveneseweg tot aan de Veldhovensedijk wordt € 350.000 gealloceerd van het krediet Fietsambitie 2023. Hiermee kunnen we onder andere de bestemmingsplanprocedure opstarten, ontwerpen opstellen en aanvangen met grondverwervingen. De helft van de voorbereidingskosten wordt gesubsidieerd. Het restant van het krediet Fietsambitie 2023, € 344.000 schuift door naar 2024 en wordt ingezet voor de daadwerkelijke uitvoering van dit tracé. In uw raad van 6 juli 2023 wordt een actueel beeld gepresenteerd, inclusief de financiële gevolgen, van de fietsambitie.

41. Houten Bielzenbrug Beekloop (bijstelling investering € 30.000 N)

Bestaande eenvoudige houten brug moet vervangen worden. De reden hiervoor is dat de houten brug en keerwanden dusdanig door houtrot zijn aangetast, dat de brug niet meer veilig gebruikt kan worden. Inmiddels is een noodconstructie aangelegd waarbij draglineschotten over de houten constructie zijn gelegd. De oude, houten brug en de noodbrug worden vervangen om plaats te maken voor een betonnen prefab duikerconstructie. Hiervoor is € 25.000 opgenomen in de begroting. Echter door nieuwe inzichten en eis vanuit het Waterschap (grotere doorstroombopening met minder risico op overstroming) moet de nieuwe constructie groter worden dan voorheen begroot. Bestaand budget is niet toereikend. Er is een bijdrage gevraagd aan het Waterschap. Het Waterschap heeft inmiddels aangegeven niet bij te dragen in de kosten. De kapitaallasten worden hierdoor beperkt bijgesteld.

42. Renovatie BS Prinses Beatrix(bijstelling investering € 2.116.000 V)

In de raad van 6 juli 2023 wordt een voorstel behandeld over de voorgenomen nieuwbouw van de Prinses Beatrixschool behandeld. Als gevolg daarvan verschuiven we de kredieten zoals in 2023 en 2024 opgenomen in de begroting naar de jaarschijven 2024-2025. Dit met uitzondering van het deel verwerving van de gronden en bijbehorende opstallen. Voor 2023 leidt dit tot een positief effect van € 273.000.

43. Vervanging brugleuningen (bijstelling investering € 220.000 N, subsidie € 120.000 V)

In 2018 is met de vervanging van brug 6 een totaalconcept bedacht voor brugleuningen in Bergeijk. In 2024 worden 10 bruggen voorzien van nieuwe leuningen. In de begroting is hiervoor reeds € 120.000 opgenomen (€ 25.000 voorbereidingskrediet in 2023 en € 95.000 uitvoeringskrediet in 2024). Vanuit de provincie is er aanvullende subsidie verleend van € 120.000. Door voortschrijdend inzicht is gebleken dat de constructies van alle bruggen verschillen waardoor het complexer is dan vooraf aangenomen om de nieuwe leuningen constructief en veilig te kunnen plaatsen. Daarnaast zijn het afgelopen jaar de materiaalkosten aanzienlijk gestegen. De totaalkosten van het project worden nu geraamd op € 340.000. Naast het beschikbare budget en de subsidie van de provincie is een aanvullend budget van € 100.000 noodzakelijk om het project in z'n geheel te kunnen afronden. Er wordt nog gekeken naar de mogelijkheid om voor deze extra kosten ook een aanvullende subsidie te verkrijgen. Daar is nu nog geen duidelijkheid over.

44. Overige af te sluiten kredieten

In de jaarrekening 2022 zijn een aantal investeringen volledig afgewerkt, administratief worden die bij de 1^e Burap 2023 afgesloten. In de kolom "opmerking" is aangegeven welke dit zijn. Dit heeft per saldo nauwelijks wijzigingen van de kapitaallasten tot gevolg.

2.5 Actuele stand grondexploitaties

Conform de nota Grondbeleid worden de grondexploitaties twee keer per jaar geactualiseerd (begroting (t+1) en jaarrekening).

In onderstaande tabel zijn de cijfers weergegeven met peildata van de geactualiseerde calculaties in de jaarrekening 2022.

De cijfers in onderstaande tabellen geven inzicht in het resultaat per exploitatie en de verwachte kosten en opbrengsten die per plan nog gerealiseerd moeten gaan worden.

Complex Bouwgrond in exploitatie Bedragen x € 1.000	Opleverdatum		Contante waarde		Resultaat op eindwaarde (A)		Winstneming (B)		Resultaat per complex (incl. winstneming)	
	1-7-2022	1-1-2023	1-7-2022	1-1-2023	1-7-2022	1-1-2023	1-7-2022	1-1-2023	1-7-2022	1-1-2023
Bucht-Oost	2022	2023	16	18	17	18	156	156	173	174
Tiliaans-NoordI+II	2023	2023	142	131	148	133	878	752	888	885
Triloo	2022	2022	-2.559	0	-2.610	0	0	0	-2.610	0
Terlo	2025	2025	-2.009	-2.099	-2.039	-2.090	0	0	-2.039	-2.090
Heron tw. St Servatius II	2024	2023	10	8	8	8	10	26	18	34
Herbest. Bernardusschool	2024	2025	-18	-21	-17	-22	0	0	0	0
Uitbreiding Woonbos	2023	2023	222	213	231	217	1.441	1.316	1.530	1.532
Waterlaan 7	2027	2027	3.546	2.879	3.993	3.006	661	992	3.993	3.997
Totaal in exploitatie			-650	1.128	-269	1.270	3.145	3.241	1.953	4.534

Complex Bouwgrond in exploitatie Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 1-2023	Prognose kosten 2023	Prognose opbrengsten 2023	Rente 2023	Prognose boekwaarde 31-12-2023 e=a-b+c+d	Prognose kosten na 2023	Prognose opbrengsten na 2023	Prognose rente na 2023
	a	b	c	d	e=a-b+c+d	f	g	h
Bucht-Oost	82	64	0	1	18	0	0	0
Tiliaans-NoordI+II	-473	108	719	-5	133	0	0	0
Triloo	0	0	0	0	0	0	0	0
Terlo	-5.867	850	4.446	-59	-2.329	220	435	24
Heron tw. St Servatius II	22	178	163	0	8	0	0	0
Herbestemming Bernardus	19	162	0	0	-142	136	257	-1
Uitbreiding Woonbos	511	299	0	5	217	0	0	0
Waterlaan 7	-3.616	475	5.069	-36	942	775	2.757	81
Totaal in exploitatie	-9.322	2.135	10.398	-93	-1.153	1.131	3.450	105

Vanaf 2017 is de zogenaamde "percentage of completion" (POC) methode van toepassing. Dit betekent dat jaarlijks bezien moet worden of er tussentijds winst moet worden genomen. In de 2^e Burap 2023 zal op basis van de op dat moment actuele calculaties een inschatting gemaakt van de te realiseren tussentijdse winst in 2023. Daadwerkelijke winstneming en storting in de algemene reserve grondexploitaties vindt plaats in de jaarrekening 2023 op basis van gerealiseerde cijfers 2023.

In de onderstaande tabel is een beknopte stand van zaken en een toelichting over de voortgang van de grondexploitaties opgenomen.

Toelichting gebruikte kleuren:

Rood: het project verloopt niet volgens planning/risico

Oranje: het project voldoet voor een belangrijk deel aan de planning/beperkt risico

Groen: het project voldoet aan de planning er zijn geen aandachtspunten ter verbetering/nauwelijks risico

Stand van zaken tot en met 1 ^e burap 2023		Toelichting voortgang 1 ^e burap 2023
Bucht-Oost	Begrote opbrengst n.v.t.	Geplande uitgifte n.v.t.
De 8 rijtjeswoningen zijn in aanbouw. Dit was vertraagd door leveringsproblemen van materialen. Het openbaar gebied moet nog woonrijp worden gemaakt. De verwachting is dat dit in het 1e kwartaal		

Stand van zaken tot en met 1^e burap 2023		Toelichting voortgang 1^e burap 2023
van 2023 plaats kan vinden. Eind 2023 kan het project afgesloten worden.		
Tilliaans-Noord	Begrote opbrengst € 718.444	Geplande uitgifte: 2.492 m ²
De overeenkomst met ontwikkelaar voor een bouwveld van 1593 meter wordt naar verwachting in 2023 afgewikkeld. Op 3 mei heeft een zitting bij de Rechtbank tegen de aan ontwikkelaar verleende vergunningen plaatsgevonden. Op een kavel aan de Kruisboomweg wordt beoogd 4 microwoningen te realiseren. Hiervoor is de uitvraag gestart.		
Triloo	Begrote opbrengst n.v.t.	Geplande uitgifte n.v.t.
Afgerond		Afgerond
Terlo	Begrote opbrengst € 3.777.840+€ 611.567	Geplande uitgifte: 5.428 m ²
De verkoop van vrije kavels in het noordelijk deel is voorbereid en kan binnenkort starten. Op een kavel aan het Kerkpad wordt beoogd 9 microwoningen te realiseren. Hiervoor is de uitvraag gestart. Voor de microwoningen heeft het college de voorwaarden voor verkoop vastgesteld Het bestemmingsplan voor het Gastenhuys is in 2023 procedure gebracht en kan in de raad van juli 2023 worden vastgesteld. De woningbouw in de 1 ^e fase van het deelgebied Loo'se tuinen is nagenoeg afgerond. Voor de 2 ^e fase van de Loo'se Tuinen, is het bestemmingsplan in april 2023 vastgesteld. Het noordwestelijk deel van het plan Terlo zal dit jaar woonrijp worden gemaakt.		
Herbestemming Bernardusschool	Begrote opbrengst € 0	Geplande uitgifte 0 m ²
De 6 sociale huurwoningen zijn in aanbouw. Er is ruimte gereserveerd voor 6 microwoningen. Hiervoor is de uitvraag gestart. Het plan zal in 2023 bouwrijp gemaakt worden.		
Herontwikkeling St. Servatius 2	Begrote opbrengst € 163.425	Geplande uitgifte 0 m ²
Het woonrijpmaken is in uitvoering en wordt in 2023 afgerond.		
Uitbreiding Woonbos	Begrote opbrengst € 0	Geplande uitgifte 0 m ²
Het plan is woonrijp gemaakt. De beplanting is uitgevoerd in het 1 ^e kwartaal van 2023.		.
Waterlaat 7	Begrote opbrengst € 5.050.000	Geplande uitgifte 26.595 m ²
Het bouwrijp maken is gereed. Alle kavels zijn verkocht (16) of onder optie (5).		

2.6 Risicoparagraaf

Elk jaar vindt twee keer een actualisatie van de inventarisatie van de risico's plaats. Dit doen we bij de opstelling van de jaarstukken en de programmabegroting. In deze Burap wordt daarom hetzelfde overzicht opgenomen als in de jaarrekening 2022. De cijfers van 2023 en verder zijn overgenomen uit de begroting 2023.

Bedragen x € 1.000			Jaar- rekening 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Omschrijving risico	Kans	Af te dekken met:					
0. Taakveld Bestuur en ondersteuning							
a Algemene uitkering: effect wijzigingen	Hoog	AR	150	150	150	150	150
6. Taakveld Sociaal domein							
b Programmakosten jeugdhulp	Waarschijnlijk	AR	150	150	150	150	150
7. Taakveld Volksgezondheid en milieu							
c Sanering bodemverontreiniging	Waarschijnlijk	AR	50	50	50	50	50
d Afvalinzameling	Hoog	AR	0	225	225	225	225
8. Taakveld VHROSV							
e Planschadeclaims actualisering bestemmingsplannen	Waarschijnlijk	AR	50	50	50	50	50
f Risico's grondexploitatie	Hoog	AR grex	585	509	509	509	509
g Programma Aanpak Stikstof	Zeer gering	AR	125	125	125	125	125
Organisatie/bedrijfsrisico							
h Financieringsfunctie reserve	Waarschijnlijk	AR	60	53	53	53	53
i Inflatie / CAO ontwikkelingen	Waarschijnlijk	AR	1.250	0	0	0	0
Verbonden partijen							
j GRSK / GGD / ODZOB / VRBZO / MRE / KP	Waarschijnlijk	AR	631	74	74	74	74
Totaal			3.051	1.386	1.386	1.386	1.386

Een uitgebreide toelichting op de risico's is opgenomen in de jaarstukken 2022 onder de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.